

**国信证券股份有限公司**

**关于浙江杭可科技股份有限公司**

**对比克动力应收账款和存货风险事项专项现场检查**

**之核查意见**

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）作为浙江杭可科技股份有限公司（以下简称“杭可科技”）首次公开发行股票并在科创板上市的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等有关法律法规和规范性文件的要求，同时根据 2019 年 11 月 11 日公告的《国信证券股份有限公司关于浙江杭可科技股份有限公司对比克动力应收账款和存货风险事项之核查意见》的相应安排，于 2019 年 11 月末就杭可科技对比克动力应收账款和存货风险相关事项进行了专项现场检查，经审慎核查，发表如下意见：

**一、关于公司应收账款催收的进展情况**

杭可科技于 2019 年 11 月 11 日发布了《浙江杭可科技股份有限公司对比克动力应收账款和存货风险的提示性公告》，披露了杭可科技对深圳市比克动力电池有限公司（以下称“深圳比克”）、郑州比克电池有限公司（以下称“郑州比克”，深圳比克和郑州比克合称“比克动力”）的应收账款余额合计 10,626.34 万元，相关的存货余额合计 3,022.69 万元，可能存在无法及时还款或存货处置损失的重大风险，杭可科技将通过以下方式最大程度的保障公司权益：（1）与比克动力洽谈切实可行的回款计划，目前尚无正式签署还款计划；（2）取得比克动力及实际控制人等对上述债权的资产保全，包括且不限于资产抵押、个人担保等；（3）保留随时进行法律诉讼的权利，最大限度地保证公司利益不受损失或将损失降到最低；

截至本核查意见出具日，杭可科技与比克动力的回款计划仍在沟通协调中，

也暂未取得比克动力及实际控制人等对上述债权的资产保全，目前杭可科技暂未对比克动力采取法律诉讼手段。

根据比克动力于 2019 年 11 月 12 日所发布的声明，未能如约付清供应商货款主要是受其部分下游整车厂商客户未付货款影响，目前面临着一定的现金流压力；比克动力正与下游客户积极磋商，对涉及债权进行了法律措施保障。此外，比克动力已公开表示，将积极协调推动整车厂商回款，回款后会向供应商实施兑付，并将与相关各方制定付款解决方案和经营性资金补充方案。

## 二、保荐机构的核查情况与核查意见

### 1、比克动力的生产经营情况

保荐机构于 2019 年 11 月 10 日对比克动力的主要负责人进行了现场访谈，对方表示，目前比克动力的资金流较为紧张，但银行借款没有逾期，员工工资也正常发放；比克动力目前的订单情况正常，未来电动工具类的订单占比会相应提高；比克动力目前的生产情况正常，未出现员工大量离职的情况。

保荐机构于 2019 年 11 月 10 日现场走访了深圳比克，于 2019 年 11 月 11 日现场走访了郑州比克，并于 2019 年 11 月 27 日再次现场走访了深圳比克，于 2019 年 11 月 29 日再次现场走访了郑州比克，现场走访期间实地查看了比克动力的生产和经营状况。根据走访人员现场查看，比克动力目前生产经营均在持续开展中，部分生产线未完全开展生产运行。

关于比克动力的偿债情况，根据比克动力股东长信科技（300088）所发布的未经审计的《2019 年半年度报告》，比克动力 2019 年 1-6 月实现营业收入 8.40 亿元，净利润-8,395 万元；截至 2019 年 6 月末，比克动力资产合计 75.64 亿元，负债总额 40.50 亿元，净资产 35.14 亿元，比克动力未出现资不抵债情况。

关于比克动力的资产状况，由于其它部分供应商对比克动力采取了诉讼手段，并对比克动力较大金额的资产申请了财产保全，故目前杭可科技也未能就资产保全与比克动力达成有效的协议。

综上，保荐机构根据目前的情况认为，比克动力目前生产经营在持续开展中，但由于资金流较为紧张，且有较多资产被申请了财产保全，故暂时无法与杭可科

技达成一份可行的还款计划，亦无法与杭可科技达成有效的资产保全协议。

## 2、风险事项对杭可科技的影响

保荐机构核查了杭可科技其它客户主要合同的执行情况，实地查看了杭可科技的生产经营情况，访谈了杭可科技相关人员。经核查，保荐机构认为：目前杭可科技生产经营情况正常，比克动力相关的应收账款回款和存货处置存在一定的风险，但对杭可科技的正常经营不会产生重大不利影响。

## 3、尚待进一步核查的事项

保荐机构后续将就下列事项进行进一步核查：

### （1）进一步核查比克动力的偿债能力

保荐机构将于 2019 年 12 月末再次对比克动力进行现场走访，并向比克动力了解其经营和财务情况，同时及时跟踪比克动力及相关公司的最新进展和公告。

### （2）继续加强对公司的专项现场检查

保荐机构将于 2019 年 12 月末再次对杭可科技进行专项现场检查，并在制定 2020 年持续督导工作计划时重点关注这一事项，并加强专项现场检查工作力度。

### （3）抵押、担保等资产保全措施的核查

保荐机构将继续积极督促公司做好资产保全工作，后续若公司与比克动力就应收账款和存货的相关抵押、担保等资产保全措施达成一致，则保荐机构将及时通过现场勘查、访谈等方式核查资产保全措施的有效性和可行性。

综上，保荐机构查阅了比克动力的相关公告和声明，对比克动力主要负责人员进行了访谈，实地查看了比克动力的生产经营情况，核查了杭可科技其它客户主要合同的执行情况，实地查看了杭可科技的生产经营情况，访谈了杭可科技相关人员。经核查，保荐机构认为：比克动力目前生产经营在持续开展中，但由于资金流较为紧张，且有较多资产被申请了财产保全，故暂时无法与杭可科技达成一份可行的还款计划，亦无法与杭可科技达成有效的资产保全协议；目前杭可科

技生产经营情况正常，比克动力相关的应收账款回款和存货处置存在一定的风险，但对杭可科技的正常经营不会产生重大不利影响。保荐机构将开展进一步的核查和现场检查工作，并督促公司做好比克动力应收账款的回款及存货处置工作、加强利益保障措施、严格履行信息披露义务。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于浙江杭可科技股份有限公司对比克动力应收账款和存货风险事项专项现场检查之核查意见》之盖章页)

国信证券股份有限公司

